



Plan de Mejoramiento Funcional

Entidad	Informe	Fecha	Tipo de auditoria	Areas de Riesgo			
Comisión Nacional de Telecomunicaciones	INFORME FINAL DE AUDITORIA DAG - AI N° 004/2025 VERIFICACION DE LA GESTION DE INGRESOS		Auditoria de Gestion				
Código	Hallazgo						
C1. POLITICAS DE ADMINISTRACION DE RIESGOS							
Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
La gestión de ingresos mediante el uso del sistema informático institucional (CRM), garantizando la trazabilidad, integridad y eficiencia en todos los procesos vinculados a los ingresos institucionales va disminuyendo gradualmente los depósitos sin identificar. Se recomienda seguir ajustando los mecanismos para así llegar a la totalidad de la identificación de los mismos.	Se seguirán realizando los ajustes necesarios a fin de que el SISTEMA CRM tenga una óptima gestión de agilidad y eficiencia en su aplicación.	13/06/2025	31/12/2025	C.P. NAZIR TORALES - LIC. ELENA ROJAS - LIC. MONSERRAT OLMEDO	DR GERMAN ESCURRA	SISTEMA INFORMATICO AGIL, EFICIENTE Y OPORTUNO	
Código	Hallazgo						
Obs. N° 1	FALTA DE LINEA CORPORATIVA PARA LA COMUNICACION INTERNA Y EXTERNA EN LAS OFICINAS REGIONALES DE CIUDAD DEL ESTE Y ENCARNACION.						
Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Se sugiere la implementación de una política institucional de comunicación corporativa que contemple protocolos específicos para las oficinas regionales, incluyendo la definición de canales oficiales, formatos estandarizados, responsables de comunicación y mecanismos de supervisión y retroalimentación.	Se implementarán las acciones necesarias para asegurar medios de comunicación adecuados que optimicen el flujo de información	13/06/2025	31/12/2025	DR GERMAN ESCURRA	DR GERMAN ESCURRA	MEDIOS DE COMUNICACION EFECTIVOS Y MODERNOS	
Código	Hallazgo						
Obs. N° 2	DEPOSITOS SIN FACTURAR O SIN IDENTIFICAR						
Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Se recomienda implementar un sistema de conciliación automatizada o periódica entre los depósitos bancarios recibidos y las facturas emitidas, asegurando que cada ingreso esté correctamente vinculado a su respectivo comprobante, además de regularizar los depósitos no identificados, estableciendo un procedimiento formal para su análisis, clasificación y facturación. Este proceso debe incluir la elaboración de un cronograma de depuración de saldos pendientes, especialmente aquellos de larga data, fortaleciendo los controles internos contables y financieros, incorporando alertas para depósitos no conciliados dentro de un plazo prudencial, e integrando esta revisión como parte de los cierres mensuales.	Continuidad a los trabajos de conciliación e identificación de los depósitos no vinculados.	13/06/2025	31/12/2025	C.P. NAZIR TORALES - LIC. ELENA ROJAS - LIC. MONSERRAT OLMEDO	DR GERMAN ESCURRA	DEPOSITOS CONCILIADOS Y DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS	


Lic. Elena B. Rojas González
 Jefa División Tesorería
 Comisión Nacional de Telecomunicaciones
 CONATEL


Leticia Monecarrat Giménez A.
 Jefa Unidad de Ingresos
 CONATEL


C.P. Nazir Torales Natu
 Jefe Dpto. Financiero
 CONATEL


Dr. Germán Escurre
 Gerente Administrativo Financiero
 CONATEL

JORGE ANDRES CORREA PRIETO

Firmado digitalmente por
JORGE ANDRES CORREA PRIETO
 Fecha: 2025.06.19
 10:07:27 -03'00'